

Gemeindewerke Nottuln

Wirtschaftsjahr 2025



# ABWASSERWERK

## **Wirtschaftsplanung**

Erfolgsplan 2025

Vermögensplan 2025

Finanzplanung 2025 bis 2029

Stellenübersicht 2025

**WIRTSCHAFTSPLAN ABWASSERWERK 2025**  
Erfolgsplan

| Aufwendungen / Erträge                                   | Plan<br>2025   | Plan<br>2024   |
|--|----------------|----------------|
| 1. Umsatzerlöse und Erträge                              |                |                |
| Umsatzerlöse aus Gebühren                                | 3.473.747,84 € | 3.288.900,74 € |
| Sonstige Umsatzerlöse                                    | 253.310,00 €   | 255.600,00 €   |
| Sonstige betriebliche Erträge                            | 148.318,47 €   | 38.299,74 €    |
| Aktivierte Eigenleistungen                               | 35.000,00 €    | 34.000,00 €    |
|  | 3.910.376,31 € | 3.616.800,48 € |
| 2. Materialaufwand                                       |                |                |
| a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe<br>und bezogene Waren | 134.000,00 €   | 121.500,00 €   |
| b) bezogene Leistungen                                   | 441.600,00 €   | 388.300,00 €   |
| c) Verbandsbeiträge                                      | 1.716.654,00 € | 1.509.147,00 € |
| 3. Personalaufwand                                       | 402.100,00 €   | 393.724,81 €   |
| 4. Abschreibungen  | 815.302,31 €   | 809.722,67 €   |
| 5. Sonstiger betrieblicher Aufwand                       | 134.000,00 €   | 127.300,00 €   |
| 6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                  | -96.000,00 €   | -95.000,00 €   |
| 7. Zinsen und ähnlicher Aufwand                          | 48.620,00 €    | 54.740,00 €    |
| 8. Sonstige Steuern                                      | 200,00 €       | 250,00 €       |
|  | 3.596.476,31 € | 3.309.684,48 € |
| 9. Gewinn/Verlust  | 313.900,00 €   | 307.116,00 €   |

**ERLÄUTERUNGEN**

Die geplanten Umsatzerlöse und Erträge des Abwasserwerkes steigen im Jahr 2025 mit 3.910.376 € gegenüber dem Vorjahr mit 3.616.800 € um 293.576 €. Die Erlöse aus Abwassergebühren betragen 3.473.748 €. Die Hausanschlusskostenerstattungen werden mit 10.000 € beziffert. Diese Erstattungen bilden, wie die Erstattungen aus der Klärschlambeseitigung, einen durchlaufenden Posten und sind im Aufwand entsprechend veranschlagt. Der Betrag für die Auflösung von Baukostenzuschüssen beträgt 232.610 €. Die sonstigen betrieblichen Erträge steigen von 38.300 € auf 148.318 €. Den Hauptposten dieser Position bildet die ertragswirksame Auflösung der Rückstellung aus der Gebührenüberdeckung vorangegangener Wirtschaftsjahre in Höhe von 143.318 €.

Die Materialaufwendungen für 2025 betragen rd. 575.600 €. Davon entfallen auf Materialbezug und Energiekosten 134.000 €, auf die Unterhaltung der Betriebsanlagen und Kanalnetze 407.600 €, auf Hausanschlusskosten sowie Kosten der Klärschlammabfuhr rd. 16.000 € sowie auf die Schmutzwasserableitung Baumberg rd. 18.000 €. Der Lippeverbandsbeitrag, als gesonderte Position dargestellt, steigt von 1.509.147 € um 207.507 € auf 1.716.654 €.

Die Personalaufwendungen erhöhen sich tariflich bedingt von 393.725 € um 8.375 € auf 402.100 €.

Die Abschreibungen steigen investitionsbedingt von 809.723 € um rd. 5.579 € auf 815.302 €.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen steigen geringfügig von 127.300 € um 6.700 € auf 134.000 €.

Die Zinsaufwendungen sinken von rd. 54.740 € um rd. 6.120 € auf rd. 48.620 €. Ursächlich dafür ist die jährliche Tilgung der Darlehen des Betriebes. Zugleich wird mit Zinserträgen von 96.000 € gerechnet, so dass ein positives Zinsergebnis in Höhe von 47.380 € erwartet wird.

Die Eigenkapitalverzinsung beträgt bei einem kalkulatorischen Zinssatz von 1,62 % insgesamt 81.290 €.

In der Erfolgsplanung ist diese Kostengröße im Jahresüberschuss und nicht als Kostenposition auszuweisen.

Insgesamt schließt der Erfolgsplan mit einem Jahresergebnis in Höhe von 313.900 € ab. Davon entfallen auf die Beitragsauflösung 232.610 € und auf die Kapitalverzinsung 81.290 €.

## ANLAGE ZUM ERFOLGSPLAN DES ABWASSERWERKES FÜR 2025

|  | Plan<br>2025   | Plan<br>2024   |
|--|----------------|----------------|
| 1. Umsatzerlöse u. Erträge   |                |                |
| Gebühren Schmutz- u. Regenwasser   | 2.957.146,24 € | 2.797.236,47 € |
| Auflösung von Baukostenzuschüssen  | 232.610,00 €   | 234.900,00 €   |
| Klärschlammabeseitigung  | 10.700,00 €    | 10.700,00 €    |
| Regenwassergebühr öffentl. Flächen   | 516.601,60 €   | 491.664,27 €   |
| Hausanschlusskostenerstattungen  | 10.000,00 €    | 10.000,00 €    |
| Auflösung Gebührenüberdeckung  | 143.318,47 €   | 33.299,74 €    |
| Sonstige Erträge   | 5.000,00 €     | 5.000,00 €     |
| Andere aktivierte Eigenleistungen  | 35.000,00 €    | 34.000,00 €    |
|  | 3.910.376,31 € | 3.616.800,48 € |
| 2. Materialaufwand   |                |                |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs-<br>und Betriebsstoffe  | 134.000,00 €   | 121.500,00 €   |
| Aufwendungen für bez. Leistungen   | 407.600,00 €   | 365.300,00 €   |
| Schmutzwasserentsorgung Baumberg   | 18.000,00 €    | 18.000,00 €    |
| Klärschlammabeseitigung  | 6.000,00 €     | 6.000,00 €     |
| Lippeverbandsbeitrag   | 1.716.654,00 € | 1.509.147,00 € |
| Hausanschlusskosten  | 10.000,00 €    | 10.000,00 €    |
|  | 2.292.254,00 € | 2.029.947,00 € |
| 3. Personalaufwand   | 402.100,00 €   | 393.724,81 €   |
| 4. Abschreibungen auf Sachanlagen  | 815.302,31 €   | 809.722,67 €   |
| 5. Sonstige betriebliche Aufwendungen  |                |                |
| Prüfung und Beratung   | 8.600,00 €     | 8.500,00 €     |
| Versicherungsbeiträge  | 10.200,00 €    | 10.000,00 €    |
| EDV-Kosten   | 10.000,00 €    | 10.000,00 €    |
| Verwaltungskosten  | 42.800,00 €    | 38.000,00 €    |
| Beiträge und Gebühren  | 16.000,00 €    | 15.800,00 €    |
| Instandhaltung Verwaltungsgebäude  | 4.100,00 €     | 4.000,00 €     |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen   | 42.300,00 €    | 41.000,00 €    |
|  | 134.000,00 €   | 127.300,00 €   |
| 6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  | 96.000,00 €    | 95.000,00 €    |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 48.620,00 €    | 54.740,00 €    |
| 8. Sonstige Steuern  | 200,00 €       | 250,00 €       |
| 9. Jahresüberschuss  | 313.900,00 €   | 307.116,00 €   |
| davon EK-Verzinsung  | 81.290,00 €    | 72.216,00 €    |
| Gebührenunterdeckung Vorjahre  | 0,00 €         | 0,00 €         |
| Verbleibender Jahresüberschuss<br>entspricht der Auflösung von Bau-<br>kostenzuschüssen<br>= Verbot der Einbeziehung in die<br>Gebührenkalkulation | 232.610,00 €   | 234.900,00 €   |

## VERMÖGENSPLAN EIGENBETRIEB ABWASSERWERK FÜR 2025

wiaw2025Finanzplan

|   | <b>Plan<br/>2025</b> |
|---|----------------------|
| <b>A. Investitionen und Tilgung</b>               | <b>EUR</b>           |
| <b>I. Neuanlagen</b>                              |                      |
| 1. Kanalerneuerung Schapdetten/Stevern            | 600.000              |
| 2. Kanalerneuerung Hagenstraße                    | 250.000              |
| 3. Erschließung RTZ Appelhülsen                   | 120.000              |
| 4. Erschließung Gewerbegebiet Beisenbusch III     | 110.000              |
| 5. Erschließung BG Hangenfeld II                  | 115.000              |
| 6. Erschließung BG Heitbrink                      | 90.000               |
| 7. Allgemeiner Kanalbau                           | 200.000              |
| 8. Kanalumlegung Bahnunterführung                 | 40.000               |
| 9. Sonstige Neu- und Ersatzbeschaffungen          | 40.000               |
| 10. Kanalerneuerung Darup                         | 0                    |
| 11. Einleitungserlaubnisse                        | 13.000               |
|   | 1.578.000            |
| <b>Tilgung von Darlehen</b>                       | 193.900              |
| <b>II. Summe</b>                                  | <b>1.771.900</b>     |
| <b>B. Finanzierung</b>                            | <b>EUR</b>           |
| 1. Liquide Mittel                                 | 3.972.000            |
| 2. Kanalanschlussbeiträge                         | 10.000               |
| 3. Abschreibungen Anlagevermögen                  | 809.723              |
| ./ . Aufl. BKZ im Erfolgspl.                      | -232.610             |
| = Finanzierungsmittel                             | 577.113              |
| 4. Baukostenanteil Gemeinde für Regenwasserkanäle | 0                    |
| 5. Kreditfinanzierung                             | 0                    |
| 6. Fremdfinanzierung (+)/ Mittelüberschuss (-)    | -2.787.213           |
| <b>Summe</b>                                      | <b>1.771.900</b>     |

### **Erläuterungen:**

Die Investitionen für das Wirtschaftsjahr 2025 sind gekennzeichnet durch Maßnahmen zur Kanalerneuerung und Kanalerweiterung. Insgesamt sind dafür 1.525.000 € in den Vermögensplan einzustellen. Davon entfallen auf die Kanalerneuerung "Schapdetten/Stevern" 600.000 € und auf die Erneuerung von Kanalleitungen in der "Hagenstraße" 250.000 €. Für die Kanalerweiterung Bereich "RTZ Appelhülsen" wurden 120.000 € veranschlagt und für allgemeine Kanalbaumaßnahmen 200.000 €.

Für Planungsleistungen in Vorbereitung auf die geplanten Erschließungsmaßnahmen im Gewerbegebiet Beisenbusch III sowie im für die geplanten Baugebiete Am Hangenfeld II und Heitbrink wurden insgesamt 315.000 € in den Vermögensplan eingestellt. Zudem wurden Planungskosten für die Umlegung der Abwasserkanäle im Bereich der geplanten Bahnunterführung in Höhe von 40.000 € berücksichtigt.

Neben den sonstigen Beschaffungen in Höhe von 40.000 € wurden 13.000 € für Einleitungserlaubnisse veranschlagt.

Insgesamt sind für das Planungsjahr 2025 Investitionskosten in Höhe von rd. 1.578.000 € zu erwarten. Die planmäßigen Tilgungsleistungen betragen rd. 193.900 €.

Die Finanzierung der Investitionsmaßnahmen erfolgt aus der vorhandenen Liquidität und Kanalanschlussbeiträgen. Kreditaufnahmen werden aufgrund der guten Liquiditätsslage nicht erforderlich.

## FINANZPLANUNG ABWASSERWERK FÜR 2025 bis 2029

wiaw2025Finanzplan

|  | <b>Plan<br/>2025</b> | <b>Plan<br/>2026</b> | <b>Plan<br/>2027</b> | <b>Plan<br/>2028</b> | <b>Plan<br/>2029</b> |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>A. Investitionen und Tilgung<br/>Neuanlagen</b> | <b>EUR</b>           | <b>EUR</b>           | <b>EUR</b>           | <b>EUR</b>           | <b>EUR</b>           |
| 1. Kanalerneuerung Schapdetten/Stevern             | 600.000              | 600.000              | 0                    | 0                    | 0                    |
| 2. Kanalerneuerung Hagenstraße                     | 250.000              | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 3. Erschließung RTZ Appelhülsen                    | 120.000              | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 4. Erschließung Gewerbegebiet Beisenbusch III      | 110.000              | 1.610.000            | 0                    | 0                    | 0                    |
| 5. Erschließung BG Hangenfeld II                   | 115.000              | 1.150.000            | 0                    | 0                    | 0                    |
| 6. Erschließung BG Heitbrink                       | 90.000               | 900.000              | 0                    | 0                    | 0                    |
| 7. Allgemeiner Kanalbau                            | 200.000              | 200.000              | 200.000              | 200.000              | 200.000              |
| 8. Kanalumlegung Bahnunterführung                  | 40.000               | 400.000              | 0                    | 0                    | 0                    |
| 9. Sonstige Neu- und Ersatzbeschaffungen           | 40.000               | 40.000               | 40.000               | 40.000               | 40.000               |
| 10. Kanalerneuerung Darup                          | 0                    | 0                    | 650.000              | 650.000              | 650.000              |
| 11. Einleitungserlaubnisse                         | 13.000               | 0                    | 8.000                | 0                    | 0                    |
|  | 1.578.000            | 4.900.000            | 898.000              | 890.000              | 890.000              |
| <b>Tilgung von Darlehen</b>                        | 193.900              | 192.700              | 172.990              | 135.700              | 112.970              |
| <b>Summe</b>                                       | 1.771.900            | 5.092.700            | 1.070.990            | 1.025.700            | 1.002.970            |
| <b>B. Finanzierung</b>                             | <b>EUR</b>           | <b>EUR</b>           | <b>EUR</b>           | <b>EUR</b>           | <b>EUR</b>           |
| 1. Liquide Mittel                                  | 3.972.000            | 2.787.213            | 616.413              | 621.723              | 673.723              |
| 2. Kanalanschlussbeiträge                          | 10.000               | 805.000              | 10.000               | 10.000               | 10.000               |
| 3. Abschreibungen Anlagevermögen                   | 809.723              | 822.800              | 846.500              | 851.300              | 849.100              |
| ./.. Aufl. BKZ im Erfolgspl.                       | -232.610             | 227.100              | 219.800              | 216.400              | 216.100              |
| = Finanzierungsmittel                              | 577.113              | 1.049.900            | 1.066.300            | 1.067.700            | 1.065.200            |
| 4. Baukostenanteil Regenwasser                     | 0                    | 1.067.000            | 0                    | 0                    | 0                    |
| 5. Kreditfinanzierung                              | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 6. Fremdfinanzierung (+)/ Mittelüberschuss (-)     | -2.787.213           | -616.413             | -621.723             | -673.723             | -745.953             |
| <b>Summe</b>                                       | <b>1.771.900</b>     | <b>5.092.700</b>     | <b>1.070.990</b>     | <b>1.025.700</b>     | <b>1.002.970</b>     |

### Erläuterungen:

In der mittelfristigen Finanzplanung bis 2029 sind keine weiteren Kreditaufnahmen vorgesehen. Die turnusmäßige Kanalzustandserfassung wird aber auch zukünftig weitere Investitionserfordernisse nach sich ziehen. Dafür werden in der Finanzplanung von 2026 bis 2029 jährlich rd. 600.000 € bis 650.000 € eingestellt.

Für 2026 wurden für Erschließungsmaßnahmen von Gewerbe- und Wohnbaugebieten Investitionskosten in Höhe von 3.660.000 € in die Finanzplanung veranschlagt.

Für allgemeine Kanalbaumaßnahmen wurden 200.000 € pro Jahr in den Finanzplan eingestellt, um "kleinere" und nicht absehbare Maßnahmen der Kanalerneuerung/-erweiterung bei Bedarf umsetzen zu können.

Die Kanalumlegung im Zusammenhang mit der neuen Bahnunterführung wird voraussichtlich im Jahr 2026 zur Umsetzung kommen.

Auch in den nächsten Jahren wird die Finanzplanung in Abhängigkeit der Entwicklung von Wohnbau- und Gewerbeflächen im Gemeindegebiet an die jeweiligen konkreten Planungen anzupassen sein. Zunächst sind in der mittelfristigen Finanzplanung keine Kreditaufnahmen vorgesehen. Die Finanzierung soll weitgehend aus Eigenmitteln sowie Baukostenzuschüssen erfolgen.

| <b>STELLENÜBERSICHT DES ABWASSERWERKES FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2025</b> |                       |                         |               |                         |               |   |               |
|---|-----------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|---|---------------|
|   | <b>ENTGELT-GRUPPE</b> | <b>STELLENZAHL 2025</b> |               | <b>STELLENZAHL 2024</b> |               | <b>TATSÄCHLICH BESETZTE STELLEN AM 30.06.2024</b> |               |
|   |                       | <b>vollb.</b>           | <b>teilb.</b> | <b>vollb.</b>           | <b>teilb.</b> | <b>vollb.</b>                                     | <b>teilb.</b> |
| <b>Verwaltung</b>   |                       |                         |               |                         |               |   |               |
|   | <b>14</b>             | 0,45                    | -             | 0,45                    | -             | 0,45  | -             |
|   | <b>12</b>             | 0,10                    | -             | 0,10                    | -             | 0,10  | -             |
|   | <b>11</b>             | 0,85                    | -             | 0,85                    | -             | 0,85  | -             |
|   | <b>10</b>             | 0,90                    | -             | 0,90                    | -             | 0,90  | -             |
|   | <b>9c</b>             | 0,00                    | -             | 0,65                    | -             | 0,00  | -             |
|   | <b>9a</b>             | 2,20                    | -             | 0,95                    | -             | 2,20  | -             |
|   | <b>6</b>              | 0,30                    | -             | 0,90                    | -             | 0,23  | -             |
|   |                       | <b>4,80</b>             | <b>-</b>      | <b>4,80</b>             | <b>-</b>      | <b>4,73</b>                                       | <b>-</b>      |
| <b>Betrieb</b>  |                       |                         |               |                         |               |   |               |
|   | -                     | -                       | -             | -                       | -             | -   | -             |
|   |                       |                         |               |                         |               |   |               |

**Auszubildende/r**

|  |   |   |   |   |   |   |   |
|--|---|---|---|---|---|---|---|
|  | - | - | - | - | - | - | - |
|  | - | - | - | - | - | - | - |

**Erläuterungen zur Stellenübersicht 2025:**

Die bei den Gemeindewerken beschäftigten Mitarbeitenden im Verwaltungsbereich (technische und kaufmännische Bereiche) werden auf der Basis der durchschnittlichen Beschäftigungsanteile an der Gesamtbeschäftigung den jeweiligen Betriebszweigen zugeordnet.

Im Verwaltungsbereich ergeben sich keine Veränderungen gegenüber dem Vorjahr.

Im betrieblichen Bereich beschäftigt das Abwasserwerk keine eigenen Mitarbeitenden.